



**ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA**

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA**

**Órgão:** Câmara Municipal de Itaporanga D'Ajuda

**Presidente:** Felipe Batalha Silveira Sobral

**Período:** 01 de janeiro a 31 de março de 2022

Em cumprimento as determinações legais e em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **1º trimestre** do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

**1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:**

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 738/2021 de 15 de dezembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal nº 729 de 26 de julho de 2021 e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 739 de 21 de dezembro de 2021, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 4.673.101,00 (quatro milhões e seiscentos e setenta e três mil e cento e um reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	R\$ 4.603.253,41
Despesas de Capital	R\$ 69.848,13
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.673.101,00</b>



**ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA**

**2 – RECEITA E TESOUREARIA:**

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **RS 1.274.659,62 (um milhão e duzentos e setenta e quatro mil e seiscentos e cinquenta e nove reais e sessenta e dois centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

<b>Competência</b>	<b>Repases (R\$)</b>
Janeiro	R\$ 424.887,02
Fevereiro	R\$ 424.887,02
Março	R\$ 424.885,58
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.274.659,62</b>

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2022, importava em **RS 310.798,42 (trezentos e dez mil e setecentos e noventa e oito reais e quarenta e dois centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	<b>R\$ 310.798,42</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 310.798,42</b>

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo, que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total **RS 310.798,42 (trezentos e dez mil, setecentos e noventa e oito reais e quarenta e dois centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período em análise importou em **RS 180.273,89 (cento e oitenta mil e duzentos e setenta e três reais e oitenta e nove centavos)** assim desdobrada:



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA**

INSS	R\$ 67.004,96
INSS Serviços	R\$ 0,00
FinanPrev	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 47.489,28
IRRF Serviços	R\$ 428,00
ISS	R\$ 0,00
Pensão Alimentícia	R\$ 997,64
Empréstimos Consignados - BANESE	R\$ 62.885,61
Rendimentos de Aplicação Financeira	R\$ 0,00
Verbas Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 1.468,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 180.273,89</b>

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 4.519.702,94 (quatro milhões e quinhentos e dezenove mil, setecentos e dois reais e noventa e quatro centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 1.029.829,20 (um milhão e vinte e nove mil e oitocentos e vinte e nove reais e vinte centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 1.029.589,20 (um milhão e vinte e nove mil e quinhentos e oitenta e nove reais e vinte centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
1º Trimestre	R\$ 4.519.702,94	R\$ 1.029.829,20	R\$ 1.029.589,20
Acumulado	R\$ 4.519.702,94	R\$ 1.029.829,20	R\$ 1.029.589,20

3.2 – A despesa extra orçamentária do período totalizou **R\$ 180.263,89 (cento e oitenta mil e duzentos e sessenta e três reais e oitenta e nove centavos)**, assim discriminada:



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D' AJUDA**

INSS	R\$ 67.004,96
INSS Serviços	R\$ 0,00
FinanPrev	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 47.489,28
IRRF Serviços	R\$ 428,40
ISS	R\$ 0,00
Pensão Alimentícia	R\$ 997,64
Empréstimos Consignados - BANESE	R\$ 62.885,61
Verbas Trabalhista e Previdenciárias	R\$ 1.458,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 180.263,89</b>

**3.3 –** Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 20.000,00 (vinte mil reais)**, conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 20.000,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 20.000,00</b>

### **3.3 – DIÁRIAS**

No período, foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 26.400,00 (vinte e seis mil e quatrocentos reais)**.

### **3.4 – PATRIMÔNIO**

O patrimônio da Câmara é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados. No período em análise, houve incorporação ao patrimônio, de acordo com o que se discrimina abaixo:

Equip. e Mat. Permanente	R\$ 178.626,00
Obras e Instalações	R\$ 0,00
<b>Total de Incorporações</b>	<b>R\$ 178.626,00</b>



**ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA**

**3.5 – FRETES E TRANSPORTES**

As despesas com fretes em geral e transportes de pessoas no período, considerando aquelas efetivamente liquidadas, importou em **R\$ 0,00 (zero reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	R\$ 0,00
<b>Total de Incorporações</b>	<b>R\$ 0,00</b>

**4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL**

**4.1 – SUBSÍDIOS**

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através do Lei nº 002/2016 de 23 de junho de 2016 em **R\$ 7.500,00 (sete mil e quinhentos reais)**.

**4.2 – DESPESA COM PESSOAL**

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento até o período em exame atingiu o montante de **R\$ 671.789,54 (seiscentos e setenta e um mil e setecentos e oitenta e nove reais e cinquenta e quatro centavos)**. Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal (70% da receita da Câmara), que equivale a **R\$ 892.261,73 (oitocentos e noventa e dois mil e duzentos e sessenta e um reais e setenta e três centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação.



**ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA**

**5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS**

Durante o período auditado foram realizados 23 (vinte e três) processos licitatórios, conforme detalhamento abaixo:

Processo Licitatório
Dispensa nº 01/2022
Dispensa nº 02/2022
Dispensa nº 03/2022
Dispensa nº 04/2022
Dispensa nº 05/2022
Dispensa nº 06/2022
Dispensa nº 07/2022
Dispensa nº 08/2022
Dispensa nº 09/2022
Dispensa nº 10/2022
Dispensa nº 11/2022
Inexigibilidade nº 01/2022
Inexigibilidade nº 02/2022
Inexigibilidade nº 03/2022
Inexigibilidade nº 04/2022
Inexigibilidade nº 05/2022
Inexigibilidade nº 06/2022
Inexigibilidade nº 07/2022
Pregão nº 01/2022
Pregão nº 02/2022
Adesão nº 01/2022
1º Termo Aditivo – Dispensa nº 31/2021
1º Termo Aditivo – Pregão nº 03/2021



**ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA**

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foram realizados 15 (quinze) contratos e 2 (dois) Termos Aditivos.

**7 – AÇÕES RELACIONADAS À PANDEMIA DA COVID-19**

No período, não foram realizadas ações relacionadas à pandemia da COVID-19. Houve o incentivo a vacinação (dose de reforço) por parte da Câmara para com seus servidores e vereadores.

**8 – CONCLUSÃO**

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

---

ESTE É O RELATÓRIO

Itaporanga D'Ajuda/SE, 28 de abril de 2022.

*Fernanda Lacerda Chagas Britto*  
**Fernanda Lacerda Chagas Britto**

Assessora de Controle Interno